

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2016

předaná zřizovateli do 31. 03. 2017

Zřizovatel: Město Kuřim, Jungmannova 968/75, 664 34 Kuřim, IČ: 00281964

Název organizace: Základní škola, Kuřim, Jungmannova 813, okres Brno-venkov, příspěvková organizace

Sídlo organizace: Jungmannova 813/5, 664 34 Kuřim

IČ organizace: 70988285

Statutární orgán: Mgr. Richard Mach

Předmět činnosti: základní škola, školní jídelna, školní družina

	2014	2015	2016
Kapacita školy	500	560	560
Kapacita školní jídelny	750	750	750
Kapacita školní jídelny - výdejny	0	0	0
Kapacita školní družiny	150	210	210
Počet míst výkonu činnosti	2	2	2
Počet tříd	20	22	23
Počet žáků	464	516	550
Přímé výdaje na vzdělávání - SR* (ÚZ 33353 + ÚZ 33052 + další přidělené prostředky z RP)	18 280 400,-	20 096 900,-	23 318 500,-
Provozní rozpočet - PR* (bez prostředků přidělených zřizovatelem navíc na investiční akce)	4 600 000,-	4 600 000,-	4 600 000,-
Celkový fyzický počet zaměstnanců/celkový přepočtený počet zaměstnanců (SR + PR):	53,29/48,85	54,67/51,58	58,22/56,13
z toho:			
1. fyzický počet zaměstnanců (SR) /přepočtený počet zaměstnanců (SR):	52,29/47,66	53,67/50,42	57,22/54,58
z toho: fyzický počet ped. zaměstnanců (SR) /přepočtený počet ped. zaměstnanců (SR):	48,83/36,19	41,48/38,40	44,60/42,16
fyzický počet neped. zaměstnanců (SR)/ přepočtený počet neped. zaměstnanců (SR)	11,47/11,47	12,19/12,02	12,63/12,42
2. fyzický počet zaměstnanců (PR) /přepočtený počet zaměstnanců (PR):	1,00/1,19	1,00/1,16	1,00/1,55
z toho: fyzický počet ped. zaměstnanců (PR) /přepočtený počet ped. zaměstnanců (PR):	0	0	0
fyzický počet neped. zaměstnanců (PR)/ přepočtený počet neped. zaměstnanců (PR)	1,00/1,19	1,00/1,16	1,00/1,55

* SR – státní rozpočet

PR – provozní rozpočet

RP – rozvojový program

OBSAH:

1. Vyhodnocení hospodaření organizace
2. Doplnková činnost
3. Rozpočtová opatření – změny závazných ukazatelů
4. Zlepšený výsledek hospodaření a návrh na jeho rozdělení do fondů / krytí ztráty
5. Investiční akce v roce 2016 a jejich vyhodnocení
6. Stav fondů k 31. 12. 2016 – vyhodnocení tvorby a čerpání fondů
7. Stav bankovních účtů k 31. 12. – přehled
8. Přehled přijatých darů v roce 2016
9. Kontrolní činnost

1. Vyhodnocení hospodaření organizace

Účet 501 - Spotřeba materiálu	4 225 tis. Kč
Nárůst spotřeby materiálu tvoří hlavně větší spotřeba potravin ve ŠJ z důvodu nárůstu strážníků.	
Účet 502 - Spotřeba energie	1 072 tis. Kč
Celková spotřeba energií mírně stoupla ve spotřebě zemního plynu z důvodu topení v přístavbě nového pavilonu.	
Účet 511 – Opravy a udržování	620 tis. Kč
Vzhledem k zastaralému vybavení školní kuchyně byla největší částka použita na opravy ve ŠJ – oprava kuchyňského robotu, konvektomatu, oprava mycího stroje, kotle a pánve. V roce 2016 provedena výměna kotle v ŠD a bojlerů, v ZŠ provedena injekce v suterénu budovy a oprava žaluzií.	
Účet 512 – Cestovné	54 tis. Kč
Oproti loňskému roku výrazný pokles.	
Účet 518 - Ostatní služby	1 465 tis. Kč
Oproti loňskému roku pokles.	
Účet 521 - Mzdové náklady	17 570 tis. Kč
Účet je tvořen z hrubých mezd SR, ESF, PR. V roce 2016 – účel dotace 33 052 a ESF, účelová dotace 33 063 – Personální podpora- ZŠ, Kuřim, Jungmannova 813, okres Brno-venkov, P.O. V rámci rozšíření kapacity školy nárůst dalších pedagogických zaměstnanců.	
Účet 524 - Zákonné sociální pojištění	5 776 tis. Kč
Účet je tvořen % HM a úměrně navýšen k zvýšení HM.	
Účet 525 - Jiné sociální pojištění	71.tis. Kč
Účet opět navýšen zvýšením HM.	
Účet 527 - Zákonné sociální náklady	254.tis. Kč
Nárůst základního přídělů FKSP tvoří zvýšené % povinného odvodu z 1% na 1,5% .	
Účet 549 - Ostatní náklady z činnosti	68 tis .Kč
Na účtu zaúčtováno pojištění školy a spoluúčast škod.událostí.	
Účet 551 - Odpisy dlouhodobého majetku	435 tis. Kč
Nárůst o odpisy za předaný majetek: 2 ks běžecké pásy	
Účet 558 - Náklady z DDM	412 tis. Kč
Nákup učebních pomůcek – PC, notebooky, projektor, magnetická tabule, šatní skříňky a stroje k údržbě školy a okolí – kartáč válcový, vari systém s vlekem.	

2. Doplnková činnost

Účet 501 - Spotřeba materiálu	201 tis. Kč
Nárůst spotřeby materiálu tvoří hlavně větší spotřeba potravin ve ŠJ z důvodu nárůstu strážníků.	
Účet 502 - Spotřeba energie	257 tis. Kč
Účet 521 - Mzdové náklady	159 tis. Kč
Mzdové náklady tvoří platy lektorů za kroužky a cizí strážníky.	
Účet 524 - Zákonné sociální pojištění	15 tis. Kč
Účet je tvořen % HM a úměrně navýšen k zvýšení HM.	
Účet 527 - Zákonné sociální náklady	1.tis .Kč
Nárůst základního přídělů FKSP tvoří zvýšené % povinného odvodu.	

	2014	2015	2016
Hlavní činnost:			
náklady	27 265 614,31	30 433 344,57	30 024 561,98
výnosy	27 220 307,15	30 141 577,55	32 249 937,89
Výsledek hospodaření v hlavní činnosti	-45 307,16	-291 767,02	225 375,91
Doplnková činnost:			
náklady	392 164,46	564 402,21	633 108,94

výnosy	686 117,47	856 169,23	887 592,20
Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti	294 013,01	291 767,02	254 483,26

3. Rozpočtová opatření – změny závazných ukazatelů

4. Zlepšený výsledek hospodaření a návrh na rozdělení do fondů

	2014 v Kč	2015 v Kč	2016 v Kč
Zlepšený výsledek hospodaření za rok 2016 celkem			
Návrh na rozdělení ZHV	248 705,85	0,00	479 859,17
z toho: fond rezervní (min. 20% ZHV)	122 205,85	0,00	311 466,17 (65%)
fond odměn (max. 80% ZHV)	126 500,00	0,00	168 393,00 (35%)
úhrada ztráty za předchozí léta (z RF)*			

* RF – rezervní fond

ZHV – zlepšený výsledek hospodaření

5. Investiční akce a jejich vyhodnocení v roce 2016

Název investiční akce nebo opravy	Akce realizována dle Plánu investic ANO/NE	Plánovaná cena CELKEM	Skutečná cena CELKEM	Zdroje financování			
				fond investic	rozpočet org.	zřizovatel	jiné zdroje
Konvektor	Ano	500 000,00	384 054,00	384 054,00			
Sanace-injektáž	Ne	500 000,00	65 506,00	-		65 506,00	
Herní prvek	Ano	40 000,00	45 786,00	45 786,00			
oprava topení ŠD	Ano	100 000,00	91 210,00	91 210,00			
malování	Ano	60 000,00	60 000,00	60 000,00			
CELKEM		1 200 000,00	646 556,00	581 050,00		65 506,00	

6. Stav fondů k 31. 12. – vyhodnocení tvorby a čerpání fondů

V roce 2016 tvořen fond FKSP v zákonné výši 1,5% z HM a IF ve výši odpisů DDHM podle odpisového plánu. K 31. 12. 2016 peněžní fondy plně kryty na účtech organizace.

Název fondu	Účet	Stav k 31. 12. 2016
Fond odměn	411	975,00
FKSP	412	89 705,85
Rezervní fond celkem	413 + 414	0,00
v tom: RF tvořený ze ZVH	413	0,00
RF z ostatních titulů	414	0,00
Fond investic	416	557 032,42

7. Stavby na bankovních účtech k 31. 12.

	Číslo účtu	2014	2015	2016
běžný účet 1- ZŠ	27-9326280277/0100	5 205 159,87	2 249 974,80	2 338 330,53
běžný účet 2- ŠJ	6939641/0100	103 620,00	250 569,00	278 077,00
Termínovaný účet - EU/ investiční fond.	107-8735010257/0100	424 880,00	0,00	0,00
	107-3828570277/0100	222 083,44	702 824,06	557 050,64
FKSP	27-9326310237/0100	54 464,66	20 463,13	71 924,46
CELKEM		6 010 207,97	3 223 830,99	3 245 382,63

8. Přehled přijatých darů v roce 2016

Název dárcce	Typ daru (peněžní, nepeněžní)	Účelovost daru (účelový, neúčelový)	Částka v Kč (dle darovací smlouvy)
Eliška Homolová	peněžní	neúčelový	3 701,00

9. Kontrolní činnost

Název kontroly:	Všeobecná zdravotní pojišťovna České republiky
Datum kontroly:	26. 01. 2016
Kontrolu provedl(a):	Alena Kerschnerová
Předmět kontroly:	Dodržování oznamovací povinnosti, stanovení vyměřovacích základů a výše pojistného, dodržování termínů splatnosti pojistného, dodržování ostatních povinností plátců pojistného, zasílání kopií záznamů o pracovních úrazech.
Průběh kontroly, zjištění, navrhovaná opatření:	Kontrola proběhla bez závad
Název kontroly:	Veřejnosprávní kontrola v p.o.
Datum kontroly:	21. 04. - 22. 04. 2016
Kontrolu provedl(a):	Ing. Silvie Ondrášková, Mgr. Hana Němcová
Předmět kontroly:	Hospodaření s provozním příspěvkem zřizovatele
Průběh kontroly, zjištění, navrhovaná opatření:	V průběhu kontroly nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky a zásadní porušení právních předpisů, které by měly vliv na hospodaření organizace.
Název kontroly:	Finanční úřad Brno-venkov
Datum kontroly:	24. 06. 2016
Kontrolu provedl(a):	Anna Řihánková
Předmět kontroly:	Daň z příjmů fyzických osob včetně ročního zúčtování záloh a daňového zvýhodnění za rok 2013, 2014, 2015
Průběh kontroly, zjištění, navrhovaná opatření:	Kontrola proběhla bez závad

Zpracoval(a): Markéta Kováčiková

Schválil(a): Mgr. Richard Mach

V Kuřimi dne: 31. 03. 2017

Přílohy:

Příloha č. 1 – Rozbor hospodaření – hlavní činnost 2014 – 2016, náklady a výnosy

Příloha č. 2 – Rozbor hospodaření – doplňková činnost 2014 – 2016, náklady a výnosy

Příloha č. 3 – Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2016

Příloha č. 4 – Návrh na převod finančních prostředků z rezervního fondu do fondu investic